

Raport kwartalny 2016

Ekopol Górnośląski Holding SA



Informacje o Spółce

- Zarząd Spółki i list do Akcjonariuszy
- Dane Spółki
- Data utworzenia Spółki i czas, na jaki została utworzona
- Kapitały Akcjonariat Spółki
- Powiązania organizacyjne
- Akcjonariat
- Rada Nadzorcza

Sprawozdanie finansowe

- Polityka rachunkowości
- Informacje o zatrudnieniu
- Rachunek Zysków i Strat
- Zmiany w kapitale
- Bilans
- Przepływy pieniężne
- Kwartalne porównanie danych finansowych w podziale na asortyment
- Analiza wskaźników

Informacje dotyczące działań podejmowanych przez EGH SA

Działania prawne

Oświadczenie Zarządu

- Prognozy
- Bilans skonsolidowany
- Rzetelność prezentacji danych finansowych

Szanowni akcjonariusze i inwestorzy

Zarząd Spółki Ekopol Górnośląski Holding SA przekazuje raport okresowy z działań emitenta za okres od 01.04.2016 r. do 30.06.2016 r.

W poniższym raporcie przedstawiamy wybrane dane finansowe za II kwartał 2016 roku, analizę porównawczą z danymi finansowymi za I kwartał tego roku, oraz analogiczne okresy kwartalne roku 2015.

Raport daje możliwość zapoznania się z wynikami finansowymi osiągniętymi przez poszczególne działy handlowe spółki w II kwartale 2016 roku.

Akcjonariusze otrzymują także analizę ważnych wskaźników finansowych wyliczoną na dzień 30.06.2016 r. porównaną do analogicznego okresu roku 2015.

II kwartał 2016 roku zakończył się dla spółki EGH poprawą wyników finansowych oraz wzrostem efektywności ekonomicznej co znajduje odzwierciedlenie w większości wskaźników finansowych, odnotowano między innymi wzrost rentowności sprzedaży i poprawę płynność finansowej firmy.

Walne Zgromadzenia Akcjonariuszy w dniu 02.06.2016 uchwaliło kwotę wypłaty dywidendy za 2015 rok w kwocie dwukrotnie większej niż w latach poprzednich. Uchwała ta, rekomendowana przez Zarząd Spółki EGH potwierdza poprawę sytuacji ekonomicznej, oraz dążenie Spółki do dalszego rozwoju i wypełniania założeń poprawiających wyniki finansowe.

W omawianym okresie EGH wyszedł naprzeciw założeniom ustawy o publicznym transporcie zbiorowym wchodzącej w życie w 2017 roku, która to obliuguje gminy, miasta, powiaty oraz inne jednostki powiązane z komunikacją pasażerską do wdrożenia spójnej i jednolitej informacji pasażerskiej. Przeprowadzono wysyłkę materiałów informacyjnych i promujących najnowszą, innowacyjną technologię oferowaną przez Ekopol Górnośląski tj. Dynamiczną Informację Pasażerską promowaną pod nazwą „BusBOX”.

Łącznie wysłano informacje do 2808 instytucji na terenie całego kraju.

System „BusBOX” stworzono między innymi z myślą o przyszłej ustawie, dlatego spełnia on wszystkie jej założenia, dodatkowo ograniczając koszty jego wdrożenia do minimum. W związku z zasięgiem akcji promocyjnej oraz z zaletami i udogodnieniami jaki niesie za sobą wdrożenie wyżej wymienionej technologii, liczymy na pozytywne przyjęcie naszego produktu przez rynek co wiązało by się w przyszłości ze zwiększeniem sprzedaży zarówno technologii jak i rejestratorów Ekopol BlackBOX.

W II kwartale zakończono inwestycję jaką było wzniesienie podświetlanego „Pylonu Reklamowego” spełniającego funkcje informacyjno-witające usytuowanego w Piekarach Śląskich przy skrzyżowaniu ulicy Bytomskiej z ulicą Graniczną prowadzącej do siedziby naszej spółki.

Takie usytuowanie oraz sama jego konstrukcja tj. wysokość oraz rozpiętość ramion przekraczająca 8 metrów, zapewniają doskonałą widoczność pylonu zarówno osobom poruszającym się ulicami gminnymi jak i podróżującym autostradą A1.

Serdecznie zapraszam do zapoznania się z dalszą częścią raportu.

Wiceprezes Zarządu

Mirosław Szarawarski

Mirosław Szarawarski

WICEPREZES ZARZĄDU

Andrzej S. Piecuch

PREZES ZARZĄDU



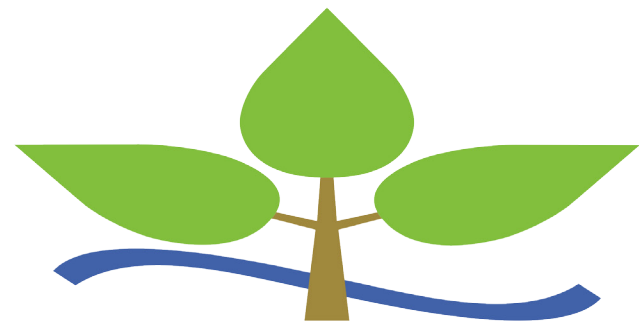
Absolwent Politechniki Śląskiej i Uniwersytetu Śląskiego. Stypendysta, a następnie pracownik Kombinatu Budowlano-Montażowego „Budomont” w Chorzowie, w którym zakończył pracę w randze zastępcy Dyrektora ds. Środków Produkcji. Dyrektor Górniczy (funkcyjny tytuł nadany dożywotnio przez Ministerstwo Górnictwa i Energetyki — obecnie Ministerstwo Gospodarki). Członek Zarządu, a następnie Prezes Zarządu Ekopolu Górnośląskiego. Członek rad nadzorczych kilku spółek z branży bankowej i finansowej. Członek Rady Izby Przemysłowo-Handlowej w Tarnowskich Górach. Jeden z fundatorów Fundacji „Powiatowe Dzieci”. Wiceprezes ds. organizacyjno-ekonomicznych klubu piłkarskiego UKS Ruch Chorzów. Odznaczony przez Prezydenta RP Srebrnym Krzyżem Zasługi. Odznaczony przez Marszałka Województwa Śląskiego Odznaką Zasłużony dla Województwa Śląskiego.

Mirosław Szarawarski

WICEPREZES ZARZĄDU



Absolwent Politechniki Śląskiej. Pracę zawodową rozpoczął w Hutniczym Przedsiębiorstwie Remontowym HPR-4. Od 1987 do 1989 pracownik Zakładów Chemicznych STREM. Od 1989 Dyrektor Zakładu, a obecnie Wiceprezes Zarządu Ekopolu Górnośląskiego. Członek Rad Nadzorczych kilku podmiotów gospodarczych. Interesuje się akwarystyką i wędkarstwem.



Ekopol Górnośląski Holding SA

Dane Spółki

Pełna nazwa Spółki:
Ekopol Górnośląski Holding SA

Forma prawna:
Spółka Akcyjna

Siedziba:
Piekary Śląskie

Kraj siedziby:
Rzeczpospolita Polska

Adres siedziby:
ul. Graniczna 7,
41-940 Piekary Śląskie

Numer telefonu:
32/389-25-60

Poczta elektroniczna:
eg@eg.com.pl

KRS: 0000262988

NIP: 627-001-28-03

Regon: 27005201

Informacje dotyczące EGH SA

DATA UTWORZENIA SPÓŁKI | CZAS NA JAKI ZOSTAŁA UTWORZONA | KAPITAŁY (FUNDUSZE WŁASNE) SPÓŁKI | POWIĄZANIA ORGANIZACYJNE, KAPITAŁOWE

Obecnie Ekopol Górnośląski Holding SA prowadzi działalność w oparciu o przepisy kodeksu spółek handlowych oraz postanowienia Statutu. Firma, jako Spółka publiczna działa na podstawie regulacji dotyczących funkcjonowania rynku kapitałowego. Przedmiotem działalności spółki jest Sprzedaż hurtowej detalicznej paliw płynnych i produktów hutniczych. Organem rejestrowym spółki jest Sąd Rejonowy w Gliwicach, wydział X Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego. Firma powstała w wyniku przekształcenia Spółki z ograniczoną odpowiedzialnością i została wpisana do Rejestru Przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy w Gliwicach Wydział X Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem 0000262988 z dnia 17-10-2006r. Czas trwania spółki nie jest ograniczony. W skład spółki nie wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzając samodzielnie sprawozdania finansowe. Sprawozdanie finansowe za II Q 2016 roku zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności.

KAPITAŁY (FUNDUSZE WŁASNE) SPÓŁKI

Kapitał Spółki wynosi 10.095.163,10 zł (słownie: dziesięć milionów dziewięćdziesiąt pięć tysięcy sto sześćdziesiąt trzy złote i dziesięć groszy) i składa się między innymi z kapitału akcyjnego w wysokości 3.917.743,32 zł (2.594.532 akcji o wartości nominalnej 1,51 zł każda akcja), kapitału zapasowego w wysokości

5.775.356,66 zł oraz zysku z roku 2016 o wartości 402.063,12 zł. Spółka nie emitowała akcji niereprezentujących kapitału, kapitał Spółki jest w pełni opłacony.

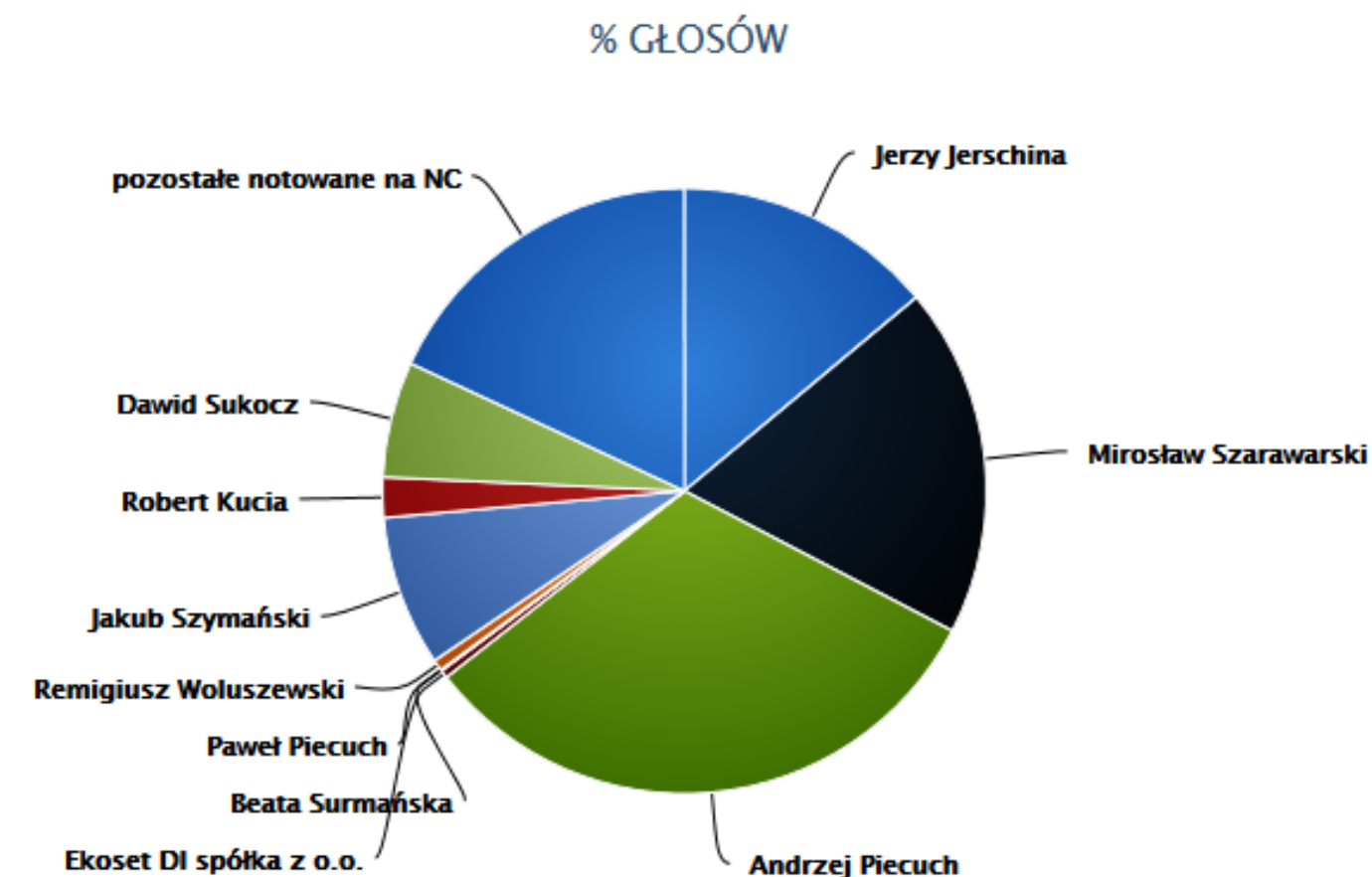
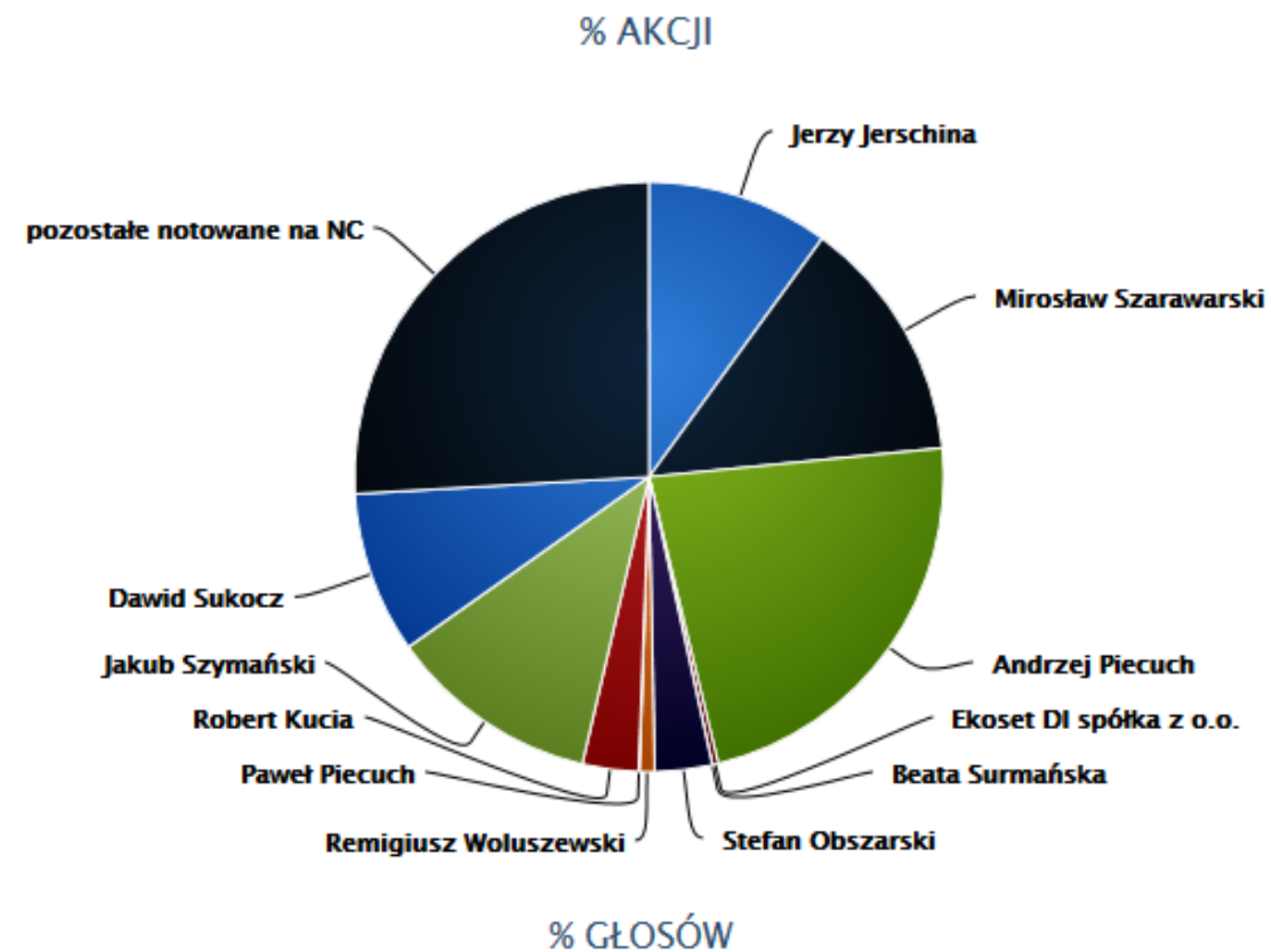
POWIĄZANIA ORGANIZACYJNE, KAPITAŁOWE

Spółka działa w ramach wzajemnego, przenikającego się kapitału obrotowego, struktur organizacyjnych i majątkowych takich podmiotów jak: EKOSSET Direct Investments Sp. z o.o., która zajmuje się usługami internetowymi, leasingiem oraz działalnością teleinformatyczną. Fundacja Andrzeja S. Piecucha „Powiatowe dzieci”, powołana przez Ekopol Górnośląski Holding SA, EKOSSET Direct Investments Sp. z o.o. i Andrzeja Piecucha, której celem jest pomoc dzieciom z terenu województwa śląskiego.

Akcjonariat Spółki

Ekopol Górnośląski Holding SA

Akcjonariusz	Liczba AKCJI	% AKCJI	I. GŁOSÓW	% GŁOSÓW	DATA
Jerzy Jerschina	259 602	10,01	519 204	13,65	04.07.2016
Mirostaw Szarawarski	348 199	13,42	696 398	18,31	04.07.2016
Andrzej Piecuch	591 600	22,80	1 183 200	31,12	04.07.2016
Ekoset DI spółka z o.o.	7 999	0,31	15 998	0,42	04.07.2016
Beata Surmańska	500	0,02	1 000	0,03	04.07.2016
Stefan Obszarski	81 500	3,14	81 500	2,14	04.07.2016
Remigiusz Woluszewski	21 634	0,83	21 634	0,57	04.07.2016
Robert Kucia	80 000	3,08	80 000	2,10	04.07.2016
Jakub Szymański	300 000	11,56	300 000	6,31	04.07.2016
Dawid Sukocz	230 000	8,86	230 000	6,05	04.07.2016
Paweł Piecuch	983	0,04	983	0,03	04.07.2016
pozostałe notowane na NewConnect	672 515	25,92	672 515	17,69	04.07.2016



Rada Nadzorcza

Zgodnie ze Statutem Spółki Rada Nadzorcza składa się z 5 członków w tym przewodniczącego. Na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania w skład Rady Nadzorczej wchodzi:

STEFAN OBSZARSKI

PRZEWODNICZĄCY RADY NADZORCZEJ

ORAZ:

MIROSŁAW SKUZA

CZŁONEK RADY NADZORCZEJ

JERZY JERSCHINA

CZŁONEK RADY NADZORCZEJ

ROBERT KUCIA

CZŁONEK RADY NADZORCZEJ

JAKUB SZYMAŃSKI

CZŁONEK RADY NADZORCZEJ

Omówienie polityki rachunkowości

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości obowiązującymi jednostki kontynuujące działalność. Przyjęte przez spółkę zasady rachunkowości stosowane były w sposób ciągły i są zgodne z zasadami rachunkowości stosowanymi w roku poprzednim.

Spółka sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym, a rachunek przepływów pieniężnych metodą pośrednią. W sprawozdaniu finansowym Spółka wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną. Wynik finansowy Spółki za dany okres obrachunkowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

Ekopol Górnośląski Holding SA stosuje następujące zasady wyceny:

Ekopol Górnośląski Holding SA wycenia aktywa i pasywa przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości w tym zasady ostrożności i ciągłości, w sposób przewidziany przez ustawę o rachunkowości.

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE

Wartość początkową wartości niematerialnych i prawnych stanowi cena, za którą je nabyto lub koszt, po jakim zostały wytworzone. Dalsza wycena odbywa się wg wartości początkowej pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe oraz ewentualne odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Cena nabycia jest to cena zakupu danego składnika aktywów, w skład której wchodzi: kwota przysługująca sprzedającemu pomniejszona o podlegający odliczeniu podatek VAT, a powiększona o wszystkie pozostałe koszty związane w sposób bezpośredni z zakupem i przygotowaniem zakupionego składnika do użytkowania np. koszty transportu, ubezpieczenia. W przypadku, gdy nie mamy możliwości określenia ceny nabycia, gdyż np. staliśmy się właścicielami danego prawa majątkowego w wyniku darowizny, to wyceny dokonujemy wg ceny sprzedaży takiego samego lub podobnego dobra lub też wyceny wg wartości rynkowej na podstawie opinii rzeczoznawców.

Wartość początkowa wartości niematerialnych i prawnych ulega zmniejszeniu poprzez odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe stosowane w celu uwzględnienia utraty ich wartości na skutek używania lub upływu czasu. Rozpoczęcie amortyzacji nie może się zacząć wcześniej niż po przyjęciu danego składnika do wykorzystywania, a jej zakończenie nie później, niż, gdy wartość odpisów zrówna się z wartością początkową lub nastąpi wycofanie składnika wartości niematerialnych i prawnych z ewidencji księgowej. Wartości niematerialne i prawne, stanowiące licencje na oprogramowanie komputerowe użytkowane przez spółkę o wartości początkowej poniżej 3500 zł, są odpisywane jednorazowo w koszty, natomiast o wartości równej lub wyższej - amortyzowane są metodą liniową przez okres 24 lub 60 miesięcy. Odstępstwem, na podstawie uchwały podjętej przez Zarząd jest amortyzacja znaku towarowego na kwotę 2.491.110 zł, który jest amortyzowany od 01.01.2009 stawką 1%.

RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE

Przez środki trwałe rozumie się rzeczowe aktywa trwałe i zrównane z nimi, o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, kompletne, zdatne do użytku i przeznaczone na potrzeby spółki. Środki trwałe oddane do używania na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy o podobnym charakterze, są zaliczane do aktywów trwałych jednej ze stron umowy, zgodnie z warunkami określonymi w ustawie o rachunkowości. Odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych dokonuje się drogą systematycznego, planowego rozłożenia wartości początkowej środka trwałego na ustalony okres amortyzacji.

Rozpoczęcie amortyzacji następuje nie wcześniej niż po przyjęciu środka trwałego do używania, a jej zakończenie nie później niż z chwilą zrównania wartości odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych z wartością początkową środka trwałego lub przeznaczenia go do likwidacji, sprzedaży lub stwierdzenia jego niedoboru, z ewentualnym uwzględnieniem przewidywanej przy likwidacji ceny sprzedaży netto pozostałości środka trwałego.

Przyjęta metoda odpisów to amortyzacja liniowa. Amortyzując środek trwały metodą liniową, jego wartość ulega systematycznemu rozłożeniu na przewidywane lata użytkowania, proporcjonalnie do upływu czasu, w równych ratach. Wartość rocznych, a także miesięcznych odpisów jest stała, a koszty amortyzacji rozkładają się równomiernie.

Środki trwałe o początkowej wartości poniżej 3 500 zł odpisywane są jednorazowo w koszty w miesiącu przyjęcia ich do użytkowania, albo zaliczane do środków trwałych i jednorazowo amortyzowane.

Środki trwałe o wartości powyżej 3 500 zł są umarzane z uwzględnieniem z ekonomicznego okresu zużycia. Wybór stawki następuje w miesiącu poprzedzającym miesiąc, w którym dana metoda ma zostać zastosowana do określonych środków trwałych. Przy ustalaniu stawki amortyzacyjnej uwzględnia się okres ekonomicznej użyteczności środka trwałego. Zakupione dzieła sztuki, spełniające definicję środków trwałych a więc służące własnym potrzebom jednostki zalicza się do środków trwałych. W świetle przepisu art. 31, ust. 2 ustawy o rachunkowości nie są one amortyzowane, gdyż mimo upływu czasu nie tracą na wartości.

INWESTYCJE

Przez inwestycje należy rozumieć aktywa nabyte w celu osiągnięcia korzyści ekonomicznych, wynikających z przyrostu wartości tych aktywów, uzyskania z nich przychodów w formie odsetek, dywidend (udziałów w zyskach) lub innych pożytków.

Do celów wyceny inwestycje podlegają podziałowi na długo i krótkoterminowe oraz na inwestycje w jednostkach powiązanych i pozostałych jednostkach. Inwestycje długoterminowe stanowiące aktywa trwałe są płatne i wymagalne lub przeznaczone do zbycia w okresie powyżej 12 miesięcy od dnia bilansowego lub od daty ich założenia, wystawienia lub nabycia. Jeżeli dzieła sztuki stanowią inwestycję długoterminową gdyż mają przynieść określone korzyści (wzrost wartości) – to dzieła sztuki mogą być wykazywane jako inwestycje. Inwestycje krótkoterminowe ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień nabycia według ceny nabycia albo ceny zakupu, jeżeli koszty przeprowadzenia i rozliczenia transakcji nie są istotne. Na dzień bilansowy wycenia się je według ceny nabycia lub ceny .Stosując zasady wyceny według kosztu nabycia lub wartości rynkowej (zależnie od tego, co jest niższe) lub w wartości godziwej, skutki obniżenia wartości zalicza się do kosztów finansowych w pełnej wysokości, natomiast skutki wzrostu wartości tych aktywów odnosi się do przychodów finansowych.

Operacje gospodarcze dotyczące aktywów finansowych wyrażonych w walutach obcych na dzień ich przeprowadzenia są wyceniane według średniego kursu ustalonego dla danej waluty przez NBP. W przypadku inwestycji krótkoterminowych wyrażonych w walutach obcych, powstałe przy wycenie różnice kursowe stanowią przychody lub koszty finansowe.

SRODKI PIENIĘŻNE

Wycena środków pieniężnych nie nasyca trudności, jeśli są one wyrażone w walucie krajowej, środki pieniężne wyrażone w zł wyceniane są w wartości nominalnej, w przypadku składników wyrażonych w walutach obcych przeliczone są na dzień bilansowy na zł według kursu średniego NBP obowiązującego dla danej waluty. Różnice kursowe dotyczące wyceny środków pieniężnych, wyrażonych w walutach obcych wykazywane są jako przychody lub koszty finansowe.

NALEŻNOŚCI

Należności, z wyjątkiem tych które są skutkiem instrumentów finansowych, wycenia się na dzień ujęcia w księgach rachunkowych w wartości nominalnej, z zachowaniem zasady ostrożności. Na dzień bilansowy należności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, oznacza to, iż w bilansie są one prezentowane według wartości księgowej (wynikającej z salda Wn kont zespołu 2) pomniejszonej o wartość dokonanych od tych należności odpisów aktualizujących, ujętych na koncie 28 "Odpisy aktualizujące wartość należności" (konto to jest kontem korygującym do kont poszczególnych rozrachunków). Tym samym należności objęte 100% odpisem aktualizującym nie są wykazane w aktywach bilansu - ich wartość bilansowa wynosi bowiem zero. Odpisy aktualizujące wartość należności obciążają pozostałe koszty operacyjne lub koszty finansowe - w zależności od rodzaju należności, której dotyczy odpis. Kosztem uzyskania przychodów są odpisy aktualizujące wartość należności, określone w ustawie o rachunkowości, od tej jej części, która była uprzednio zaliczona do przychodów należnych a ich nieściągalność została uprawdopodobniona sądownie, ugodowo itp.

ZOBOWIĄZANIA

Przez zobowiązania rozumie się wynikający z przeszłych zdarzeń obowiązek wykonania świadczeń o wiarygodnie określonej wartości, które spowodują wykorzystanie już posiadanych lub przyszłych aktywów jednostki. Zobowiązań, których termin wymagalności lub kwota nie są pewne, nie zalicza się do zobowiązań, lecz do rezerw. Zobowiązania ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień powstania w wartości nominalnej. Na dzień bilansowy zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty.

Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego wszystkie zobowiązania wyrażone w walutach obcych są wyceniane po średnim kursie NBP obowiązującym w tym dniu.

ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE

Rozliczenia międzyokresowe (aktywa) wyceniane są w wartości nominalnej poniesionych kosztów (wydatków) w postaci: opłat inicjalnych z tytułu umów leasingu, , prenumerat, oraz kosztów umów ubezpieczeniowych majątku spółki oraz należności. Rozliczenia międzyokresowe przychodów dokonywane są z zachowaniem zasady ostrożności i obejmują w szczególności równowartość otrzymanych lub należnych od kontrahentów środków z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w następnych okresach sprawozdawczych. Przychody w postaci dotacji otrzymanej w roku 2011, 2012 ,2013 dotyczące programu UDA - RPSL 01.02.04-00-406/09/00 finansujące zakup maszyn do cięcia i gięcia blach, oraz modernizacji hali usługowo-produkcyjnej są rozliczane międzyokresowo stosunkiem sfinansowania ich przez projekt unijny.

KAPITAŁ ZAKŁADOWY

Kapitał zakładowy ustala się i wykazuje według wartości nominalnej akcji w wielkości określonej w statucie i wpisanej w rejestrze sądowym. Wszystkie zadeklarowane i wpłacone wkłady kapitałowe ujęte są w kapitale spółki Jeżeli akcje byłyby wydawane po cenie emisyjnej wyższej od ich wartości nominalnej, to nadwyżkę wartości (ceny) emisyjnej nad wartością nominalną (agio) zalicza się na zwiększenie kapitału zapasowego spółki akcyjnej.

Gdyby w ciągu roku obrotowego nastąpiło podwyższenie kapitału zakładowego a akcjonariusze opłacili akcje, lecz sąd nie wydał na dzień bilansowy postanowienia o zwiększeniu kapitału, to wówczas kwotę podwyżki wykazuje się w wierszu A.VI. "Pozostałe kapitały rezerwowe".

"Zysk (strata) netto" wykazuje zysk lub stratę netto za bieżący rok obrotowy w wielkości wykazanej w rachunku zysków i strat.

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Rachunek zysków i strat dostarcza informacji o wielkości wyniku finansowego spółki i strukturze poszczególnych przychodów i kosztów. Wykazuje się w nim oddzielnie przychody i koszty, zyski i straty, obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego za bieżący okres sprawozdawczy oraz analogiczny okres sprawozdawczy poprzedniego roku obrotowego. Taka prezentacja danych finansowych umożliwia ich analizę i porównywanie wyników w czasie. Sporządza się go regularnie co kwartał w roku obrotowym oraz na moment bilansowy. Wynika to z wewnętrznego zapotrzebowania jednostki na dane finansowe oraz obowiązku udostępniania danych zewnętrznym użytkownikom. Wartość sprzedanych towarów w cenach zakupu prezentowana jest w rachunku zysków i strat. Prezentacja RZIS odbywa się w wariantach porównawczym. W wariantach porównawczym od sumy przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów skorygowanych o zmianę stanu produktów (zwiększenie stanu produktów występuje ze znakiem plus, a zmniejszenie - ze znakiem minus) i zwiększonych o koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby odejmowana jest suma kosztów działalności operacyjnej według ich rodzaju oraz wartość sprzedanych towarów i materiałów.

Pozostałe elementy rachunku zysków i strat obejmują : pozostałe przychody i koszty operacyjne, przychody i koszty finansowe, zyski i straty nadzwyczajne, podatek dochodowy. Wynik finansowy brutto korygują:

- bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych
- rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Stosowanie przez spółkę nadrzędna zasada rachunkowości (memoriału, współmierności oraz ostrożnej wyceny) powoduje, że księgowe przychody i koszty różnią się od przychodów i kosztów podatkowych. Powstają wtedy różnice. Część z tych różnic ma charakter stały, a część przejściowy. Różnice przejściowe neutralizuje odroczony podatek dochodowy. Polega on na odliczeniu od wyniku finansowego brutto podatku dochodowego w hipotetycznej wysokości, tj. w jakiej byłby ustalony, gdyby tych różnic nie było. Odroczony podatek służy więc do bieżącego ustalania zmniejszeń i zwiększeń dochodu do opodatkowania, które będą miały miejsce dopiero w przyszłości, tj. z chwilą, gdy w myśl przepisów podatkowych dany składnik przychodów lub kosztów będzie honorowany podatkowo, np. nastąpi rozliczenie. Rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego tworzy się w wysokości kwoty podatku dochodowego wymagającej w przyszłości zapłaty. W przypadku Spółki jest to głównie kwota podatku od należnych a niezapłaconych odsetek, kar umownych itp.

W związku z przejściowymi różnicami między wykazywaną w księgach rachunkowych wartością aktywów i pasywów a ich wartością podatkową, Spółka tworzy rezerwę i ustala aktywa z tytułu podatku dochodowego, którego jest podatnikiem.

W drugim kwartale 2016 roku nie dokonano zmian w polityce rachunkowości spółki Ekopol Górnośląski Holding SA.

Informacja o zatrudnieniu w drugim kwartale 2016 roku

W II kwartale 2016 roku Ekopol Górnośląski Holding SA zatrudniał w różnych formach zatrudnienia 34 osoby.

Sprawozdanie finansowe

- W okresie II kwartałów 2016 roku suma sprzedaży oferowanych towarów i usług Ekopolu Górnośląskiego Holding SA wyniosła 29 659 629 zł, koszt sprzedanych towarów osiągnęła wartość 26 635 185 zł.
- W II kwartale tego roku osiągnięto zysk ze sprzedaży o wartości 299 916 zł a poziom wypracowanej marży zamknął się wartością 1 700 253 zł
- W pierwszej połowie 2016 roku EGH poniósł koszty operacyjne związane z podstawową działalnością operacyjną o wartości 2 628 582 zł (średni ,miesięczny koszt operacyjny wyniósł 438 097 zł).
- Zysk ze sprzedaży wypracowany w okresie 6 miesięcy 2016 roku wyniósł 395 861 zł a wartość wypracowanej marży wyniosła 3 024 442 zł.
- Wynik netto z całokształtu działalności za II kwartały 2016 roku wyniósł 402 063 zł

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy) za okres	30-06-2016	31-03-2016	Różnica IIQ 2016	30-06-2015	31-03-2015	Różnica II Q 2015
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	29 659 629,75	13 641 268,13	16 018 361,62	32 880 222,67	14 889 466,10	17 990 756,57
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	510 335,01	252 254,03	258 080,98	623 425,56	237 648,37	385 777,19
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie- wartość dodatnia, zmniejszenie- wartość ujemna)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	29 149 294,74	13 389 014,10	15 760 280,64	32 256 797,11	14 651 817,73	17 604 979,38
B. Koszty działalności operacyjnej	29 263 767,80	13 545 322,84	15 718 444,96	32 733 162,84	14 884 482,90	17 848 679,94
I. Amortyzacja	300 358,45	153 882,24	146 476,21	377 457,12	194 352,26	183 104,86
II. Zużycie materiałów i energii	307 981,25	142 728,93	165 252,32	206 905,95	137 671,25	69 234,70
III. Usługi obce	1 208 554,58	528 718,80	679 835,78	1 176 725,05	460 105,67	716 619,38
IV. Podatki i opłaty, w tym:	110 369,27	69 098,20	41 271,07	160 707,57	80 942,29	79 765,28
- podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	573 184,90	273 071,90	300 113,00	515 265,32	253 119,21	262 146,11
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	92 850,80	46 454,92	46 395,88	85 606,57	45 586,80	40 019,77
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	35 283,04	14 290,58	20 992,46	46 881,09	17 823,70	29 057,39
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	26 635 185,51	12 317 077,27	14 318 108,24	30 163 614,17	13 694 881,72	16 468 732,45
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	395 861,95	95 945,29	299 916,66	147 059,83	4 983,20	142 076,63
D. Pozostałe przychody operacyjne	85 611,13	44 904,33	40 706,80	209 530,12	78 954,69	130 575,43
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	37 775,91	0,00	37 775,91
II. Dotacje	78 311,14	39 429,70	38 881,44	152 337,16	74 362,27	77 974,89
III. Inne przychody operacyjne	7 299,99	5 474,63	1 825,36	19 417,05	4 592,42	14 824,63
IV. Aktualizacja wartości inwestycji w nieruchomości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

	30-06-2016	31-03-2016	Różnica IIQ 2016	30-06-2015	31-03-2015	Różnica II Q 2015
E. Pozostałe koszty operacyjne	10 278,24	2 351,02	7 927,22	45 815,00	28 319,24	17 495,76
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	2 183,14	0,00	2 183,14	0,00	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	8 095,10	2 351,02	5 744,08	45 815,00	28 319,24	17 495,76
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	471 194,84	138 498,60	332 696,24	310 774,95	55 618,65	255 156,30
G. Przychody finansowe	11 325,58	11 195,46	130,12	14 267,71	71,21	14 196,50
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	11 310,98	11 195,46	115,52	14 267,71	71,21	14 196,50
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Inne	14,60	0,00	14,60	0,00	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	19 677,30	8 643,76	11 033,54	49 621,42	19 053,79	30 567,63
I. Odsetki, w tym:	19 677,30	4 035,28	15 642,02	49 621,42	19 053,79	30 567,63
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	6 420,29	-6 420,29
II. Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Inne	0,00	4 608,48	-4 608,48	0,00	0,00	0,00
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	462 843,12	141 050,30	321 792,82	275 421,24	36 636,07	238 785,17
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (M.I.-M.II.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Straty nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
K. Zysk (strata) brutto (I ± J)	462 843,12	141 050,30	321 792,82	275 421,24	36 636,07	238 785,17
L. Podatek dochodowy	60 780,00	30 390,00	30 390,00	50 766,00	6 960,00	43 806,00
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
N. Odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
O. Zysk (strata) netto (K-L-M-N)	402 063,12	110 660,30	291 402,82	224 655,24	29 676,07	194 979,17

EKOPOL GÓRNOŚLĄSKI
 BLACHY
 PALIWA

KLAVI KSA
 SKUP ZŁOMU

EKOSET DI Sp. z o.o.

Fundacja Andrzeja S. Piętychy
 POWIATOWE DZIECI

Zmiany w kapitale

Zestawienie Zmian w kapitale własnym	30-06-2016	31-03-2016
Kapitał własny BO	9 931 699,56	9 821 039,26
Kapitał podstawowy na początek okresu	3 917 743,32	3 917 743,32
Należne wpłaty na kapitał podstawowy	-	-
Akcje własne na początek okresu	-	-
Kapitał zapasowy na początek okresu	5 775 356,66	5 372 151,24
Zysk strata z lat ubiegłych na początek okresu	-	531 144,70
Wynik netto	402 063,12	110 660,30
zysk netto	402 063,12	110 660,30
strata netto	-	-
odpis z zysku wypłata dywidendy	127 939,28	-
Kapitał własny na koniec okresu BZ	10 095 163,10	9 931 699,56

Bilans

Kwartalny

Aktywa	30-06-2016	31-03-2016	Różnica II Q2016	30-06-2015	31-03-2015	Różnica II Q 2015
A.Aktywa trwałe (I+II+III+IV+V)	9 701 706,45	9 828 941,45	-127 235,00	9 970 460,93	10 194 385,88	-223 924,95
I.Wartości niemater. i prawne (1 do 4)	2 741 237,21	2 792 084,18	-50 846,97	2 706 835,89	2 755 231,59	-48 395,70
1.Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.Wartość firmy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.Inne wartości niemater. i prawne	2 741 237,21	2 792 084,18	-50 846,97	2 706 835,89	2 755 231,59	-48 395,70
5.Zaliczki na wartości niemater. i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.Rzeczowe aktywa trwałe (1 do 3)	6 148 514,04	6 224 902,07	-76 388,03	6 462 077,84	6 604 511,09	-142 433,25
1.Środki trwałe (a-e)	6 148 514,04	6 208 664,42	-60 150,38	6 462 077,84	6 604 511,09	-142 433,25
a)grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania)	152 908,00	152 908,00	0,00	152 908,00	152 908,00	0,00
b)budynki,lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 956 900,11	3 948 219,64	8 680,47	4 005 465,11	4 025 049,68	-19 584,57
c)urządzenia techniczne i maszyny	1 398 050,93	1 444 028,62	-45 977,69	1 555 180,42	1 640 123,98	-84 943,56
d)środki transportu	532 507,92	552 133,29	-19 625,37	626 080,02	660 064,35	-33 984,33
e) inne środki trwałe	108 147,08	111 374,87	-3 227,79	122 444,29	126 365,08	-3 920,79
2.Środki trwałe w budowie	0,00	16 237,65	-16 237,65	0,00	0,00	0,00
3.Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.Nieruchomości inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III.Należności długoterminowe (1 do 2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.Inwestycje długoterminowe (1 do 4)	797 646,20	797 646,20	0,00	797 646,20	832 646,20	-35 000,00
1.Nieruchomości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.Wartości niemater. i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.Długoterminowe aktywa finansowe (a-b)	735 146,20	735 146,20	0,00	797 500,00	770 146,20	27 353,80
a)w jednostkach powiązanych	735 000,00	735 000,00	0,00	735 000,00	735 000,00	0,00
udziały lub akcje	735 000,00	735 000,00	0,00	735 000,00	735 000,00	0,00
inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)w pozostałych jednostkach	146,20	146,20	0,00	146,20	35 146,20	-35 000,00
udziały lub akcje	146,20	146,20	0,00	146,20	146,20	0,00
inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	35 000,00	-35 000,00

Aktywa

- Wartość aktywów trwałych zmniejszyła się ze względu na działania umorzeniowe środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych.
- Koszt amortyzacji w okresie 6 miesięcy 2016 roku wyniósł 300 358 zł.
- W okresie 6 miesięcy dokonano zakupu środków trwałych wartości 37 662 zł dokonując wymiany sprzętu komputerowego.

Amortyzacja środków trwałych odbywa się zgodnie z przyjętą zasadą ujętą w Polityce Rachunkowości Ekopolu Górnośląskiego Holding SA.

	30-06-2016	31-03-2016	Różnica II Q2016	30-06-2015	31-03-2015	Różnica II Q 2015
udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
inne długoterminowe aktywa finansowe (leasing)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.Inne inwestycje długoterminowe	62 500,00	62 500,00	0,00	62 500,00	62 500,00	0,00
V.Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe (1 do 2)	14 309,00	14 309,00	0,00	3 901,00	1 997,00	1 904,00
1.Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	14 309,00	14 309,00	0,00	3 901,00	1 997,00	1 904,00
2.Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.Aktywa obrotowe (I+II+III+IV)	8 817 132,11	6 708 239,09	2 108 893,02	8 141 872,08	8 058 358,57	83 513,51
I.Zapasy (1 do 5)	3 527 057,90	2 651 580,23	875 477,67	2 781 710,68	3 319 846,37	-538 135,69
1.Materiały	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.Produkty gotowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.Towary	3 527 057,90	2 651 580,23	875 477,67	2 781 710,68	3 319 846,37	-538 135,69
II.Należności krótkoterminowe (1 do 2)	3 274 721,08	2 669 118,76	605 602,32	3 510 525,25	3 314 226,56	196 298,69
1.Należności od jednostek powiązanych (a-b)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.Należności od pozostałych jednostek (a-d)	3 274 721,08	2 669 118,76	605 602,32	3 510 525,25	3 314 226,56	196 298,69
a)z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	3 233 886,62	2 616 555,45	617 331,17	3 502 714,16	3 293 199,50	209 514,66
-do 12 miesięcy	3 233 886,62	2 616 555,45	617 331,17	3 502 714,16	3 293 199,50	209 514,66
-powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)z tyt.podatków,dotacji,ceł,ubezpz. oraz innych świadczeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c)inne	8 834,46	7 563,31	1 271,15	7 811,09	8 523,75	-712,66
udzielone pożyczki krótkoterminowe	32 000,00	45 000,00	-13 000,00	0,00	0,00	0,00
d)należności z tytułu umów leasingowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e)należności z tyt.bieżącego podatku dochodowego	0,00	0,00	0,00	0,00	12 503,31	-12 503,31
f) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III.Inwestycje krótkoterminowe (1 do 2)	1 883 630,37	1 284 260,80	599 369,57	1 693 048,41	1 280 830,68	412 217,73
1.Krótkoterminowe aktywa finansowe (a-c)	1 883 630,37	1 284 260,80	599 369,57	1 693 048,41	1 280 830,68	412 217,73
a)w jednostkach powiązanych	454 523,29	180 803,90	273 719,39	433 973,19	228 180,90	205 792,29
udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
inne papiery wartościowe	275 000,00	0,00	275 000,00	218 409,14	0,00	218 409,14
udzielone pożyczki	179 523,29	180 803,90	-1 280,61	215 564,05	228 180,90	-12 616,85
inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

- Aktywa obrotowe w okresie II kwartałów 2016 roku kształtowały się na poziomie 8 817 132 zł.

Dokonując porównania I i II Q 2016 roku zauważamy :

- Wzrost wartości towarów w II Q 2016 roku pozostających na stanie magazynowym o kwotę 875 477 zł (zakup wyrobów hutniczych).
- Wzrost poziomu należności o wartość 605 602 zł.
- Wzrost Inwestycji krótkoterminowych ze szczególnym przyrostem gotówki w kasie i rachunkach bankowych w kwocie 599 369 zł.

	30-06-2016	31-03-2016	Różnica II Q2016	30-06-2015	31-03-2015	Różnica II Q 2015
b)w pozostałych jednostkach	581 391,19	621 242,08	-39 850,89	775 263,61	810 389,64	-35 126,03
udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
inne papiery wartościowe	119 541,34	159 392,23	-39 850,89	300 325,65	348 663,54	-48 337,89
udzielone pożyczki	461 849,85	461 849,85	0,00	474 937,96	461 726,10	13 211,86
odsetki od udzielonych pożyczek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c)środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	847 715,89	482 214,82	365 501,07	483 811,61	242 260,14	241 551,47
środki pieniężne w kasie	13 199,11	13 851,93	-652,82	8 442,37	9 527,11	-1 084,74
środki pieniężne na rachunkach	834 516,78	468 362,89	366 153,89	475 369,24	232 733,03	242 636,21
inne aktywa pieniężne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	131 722,76	103 279,30	28 443,46	156 587,74	143 454,96	13 132,78
Aktywa razem	18 518 838,56	16 537 180,54	1 981 658,02	18 112 333,01	18 252 744,45	-140 411,44
Pasywa	30-06-2016	31-03-2016	Różnica II Q 2016	30-06-2015	31-03-2015	Różnica II Q 2015
A.Kapitał (fundusz) własny (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII+IX)	10 095 163,10	9 931 699,56	163 463,54	9 578 519,44	9 396 916,85	181 602,59
I.Kapitał (fundusz) podstawowy	3 917 743,32	3 917 743,32	0,00	3 917 743,32	3 917 743,32	0,00
II.Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III.Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.Zyski zatrzymane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
V.Kapitały pozostałe- wpłaty na poczet podwyższenia kapitału zakładowego		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VI.Kapitał zapasowy	5 775 356,66	5 372 151,24	403 205,42	5 077 642,38	5 077 642,38	0,00
Vla Kapitał z aktualizacji środków trwałych	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
VII.Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	531 144,70	-531 144,70	358 478,50	371 855,08	-13 376,58
VIII.Zysk (strata) netto	402 063,12	110 660,30	291 402,82	224 655,24	29 676,07	194 979,17
VIIIa Zysk (strata) netto przekształcenie na MSR 2011 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IX.Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania (I+II+III+IV)	8 423 675,46	6 605 480,98	1 818 194,48	8 533 813,57	8 855 827,60	-322 014,03
I.Rezerwy na zobowiązania (1 do 3)	30 228,00	30 228,00	0,00	48 222,00	33 091,00	15 131,00
1.Rezerwa z tyt.odroczonego podatku dochodowego	30 228,00	30 228,00	0,00	48 222,00	33 091,00	15 131,00
2.Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
długoterminowa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
krótkoterminowa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.Pozostałe rezerwy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Pasywa.

Kapitał własny na dzień 30-06-2016 rok wyniósł 10 095 163 zł, na wyżej wymienioną wartość składają się:

- Kapitał podstawowy 3 917 743 zł.
- Wypracowany wynik za 6 miesięcy 2016 roku w kwocie 402 063 zł.
- Przeksięgowanie sumy 403 2015 złotych wypracowanego zysku z roku 2015 na kapitał zapasowy, pomniejszonego o kwotę dywidendy wartości 127 939 zł.
- Kapitał zapasowy na dzień 30-06-2016 roku który wyniósł 5 775 356 zł.

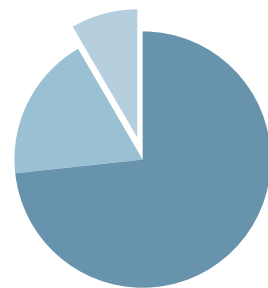
	30-06-2016	31-03-2016	Różnica II Q2016	30-06-2015	31-03-2015	Różnica II Q 2015
krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.Zobowiązania długoterminowe (1 do 2)	456 272,85	456 272,85	0,00	840 924,10	834 480,55	6 443,55
1.Wobec jednostek powiązanych	330 000,00	330 000,00	0,00	330 000,00	330 000,00	0,00
a)Pożyczki otrzymane od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.Wobec pozostałych jednostek (a-d)	126 272,85	126 272,85	0,00	510 924,10	504 480,55	6 443,55
a)kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	196 800,00	270 600,00	-73 800,00
b)z tyt.emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c)inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d)pozostałe zobowiązania finans.długotermin.(leasing)	126 272,85	126 272,85	0,00	314 124,10	233 880,55	80 243,55
III.Zobowiązania krótkoterminowe (1 do 3)	7 296 190,89	5 439 114,97	1 857 075,92	6 856 016,38	7 180 773,40	-324 757,02
1.Wobec jednostek powiązanych (a-b)	0,00	0,00	0,00	0,00	1 558,04	-1 558,04
a)z tyt.dostaw i usług , o okresie wymagalności :	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)inne	0,00	0,00	0,00	0,00	1 558,04	-1 558,04
2.Wobec pozostałych jednostek (a-i)	7 296 190,89	5 439 114,97	1 857 075,92	6 856 016,38	7 179 215,36	-323 198,98
a)kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	706 605,29	-706 605,29
b)z tyt.emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c)inne zobowiązania finansowe (Leasing)	79 529,23	213 856,40	-134 327,17	252 878,61	229 241,80	23 636,81
d)z tyt.dostaw i usług, o okresie wymagalności :	6 821 606,61	5 025 976,38	1 795 630,23	6 467 430,54	6 043 129,50	424 301,04
do 12 miesięcy	6 821 606,61	5 025 976,38	1 795 630,23	6 467 430,54	6 043 129,50	424 301,04
powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e)zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
f)zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
g)z tyt.podatków,ceł,ubezpieczeń i innych świadczeń	71 700,40	90 111,55	-18 411,15	135 707,23	44 443,11	91 264,12
h)z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
i)inne dywidenda	58 705,00	2 816,64	55 888,36	0,00	21 159,66	-21 159,66
j)zobowiązania z tyt.bieżącego podatku dochodowego	10 062,40	0,00	10 062,40	0,00	0,00	0,00
k)zobow.z tyt.kaucji zabez zakup paliwa	254 587,25	106 354,00	148 233,25	0,00	134 636,00	-134 636,00
3.Fundusze specjalne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.Rozliczenia międzyokresowe (1 do 2)	640 983,72	679 865,16	-38 881,44	788 651,09	807 482,65	-18 831,56
1.Ujemna wartość firmy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.Inne rozliczenia międzyokresowe	640 983,72	679 865,16	-38 881,44	788 651,09	807 482,65	-18 831,56
długoterminowe	382 415,16	382 415,16	0,00	639 927,59	510 034,65	129 892,94
krótkoterminowe	258 568,56	297 450,00	-38 881,44	148 723,50	297 447,00	-148 723,50
Pasywa razem	18 518 838,56	16 537 180,54	1 981 658,02	18 112 333,01	18 252 744,45	-140 411,44

Zobowiązania krótkoterminowe w II kwartale 2016 roku przyjęły wartość 7 296 190 zł, w porównaniu do I kwartału 2016 roku nastąpił wzrost :

- zobowiązań krótkoterminowych wartości 1 795 630 zł (zakup w II kwartale 2016 roku wyrobów hutniczych w związku z zapotrzebowaniem klientów na urozmaicony asortyment)
- zobowiązania z tytułu dywidendy dla akcjonariuszy uprzywilejowanych wartości 58 705 zł która została wypłacona w dniu 04-07-2016 roku
- zobowiązania z tytułu kaucji zabezpieczających zakup paliwa o wartość 148 233 zł.

Rozliczenia międzyokresowe przychodów są rozliczane stosunku do amortyzacji środków trwałych sfinansowanych z Funduszy Unijnych, oraz kosztów usług sfinansowanych z dotacji.

Rachunek przepływów



Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia)	30-06-2016	31-03-2016
Działalność operacyjna	471 195	138 498
Zysk (strata) netto	402 063	110 660
Amortyzacja	300 358	153 882
Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0	0
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0	0
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0	0
Zmiana stanu rezerw na zobowiązania i rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0	0
Zmiana stanu zapasów	(875 477)	443 440
Zmiana stanu należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych należności, z wyjątkiem przekazanych zaliczek na zakup aktywów trwałych	(605 602)	18 327
Zmiana stanu zobowiązań, z wyjątkiem pożyczek, kredytów oraz rezerw	1 795 630	(295 174)
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	28 443	(49 082)
Inne korekty	0	0
Podatek dochodowy bieżący z rachunku zysków i strat	0	00
Podatek dochodowy bieżący zapłacony	0	00
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	1 045 415	382 053
Działalność inwestycyjna	0	0
Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	2 183	0
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	(37 662)	0
Przekazane zaliczki na zakup rzeczowych aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych	0	0

Rachunek przepływów

	30-06-2016	31-03-2016
Inne wydatki inwestycyjne	0	0
Objęcie udziałów i akcji w jednostkach zależnych	0	0
Udzielone pożyczki /Blokada Biała księga Urząd Skarbowy	0	0
Splata udzielonych pożyczek	0	0
Otrzymane odsetki od udzielnych pożyczek	0	13 806
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(35 479)	13 806
Działalność finansowa	(162 221)	(85 368)
Wpływy netto z emisji akcji	0	0
Otrzymane kredyty i pożyczki (dotacja)	0	0
Splata kredytów i pożyczek	(16 861)	(49 200)
Inne wpływy finansowe (+) lub wydatki finansowe (-)	0	0
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	(134 327)	(27 524)
Zapłacone odsetki	(11 033)	(8 644)
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	(162 221)	(85 368)
Zmiana stanu środków pieniężnych netto razem	847 715	310 491
Zmiana stanu środków pieniężnych z tyt. różnic kursowych	0	0
Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	847 715	310 491
Stan środków pieniężnych na początek okresu	482 214	171 723
Stan środków pieniężnych na koniec okresu	847 715	482 214
w tym środki pieniężne o ograniczonej możliwości dysponowania	0	0

DZIAŁ ZPU WYROBY HUTNICZE

WYNIKI SPRZEDAŻOWE 2015

Wyniki sprzedażowe 2016	styczeń	luty	marzec	kwiecień	maj	czerwiec	SUMA
Sprzedaż Wyrob Hutniczych	948 687,05 zł	1 361 866,93 zł	1 208 306,56 zł	1 289 799,00 zł	1 739 417,47 zł	1 730 105,07 zł	8 278 182,08 zł
Marża ze sprzedaży	92 167,46 zł	135 136,06 zł	165 215,28 zł	181 061,00 zł	258 234,65 zł	248 379,78 zł	1 080 194,23 zł
Koszt zakupu wyrobów hutniczych	856 519,59 zł	1 226 730,87 zł	1 042 991,28 zł	1 108 738,00 zł	1 481 182,82 zł	1 481 819,69 zł	7 197 982,25 zł
Koszty operacyjne	71 706,00 zł	115 770,00 zł	130 944,64 zł	121 689,00 zł	105 592,00 zł	151 341,00 zł	697 042,64 zł

IQ 2016	
Sprzedaż	3 518 860,54 zł
Koszt zakupu	3 126 241,74 zł
Marża	392 618,80 zł
Średnia marża	130 873,00 zł

IIQ 2016	
Sprzedaż	4 759 321,54 zł
Koszt zakupu	4 071 740,51 zł
Marża	687 581,00 zł
Średnia marża	229 193,00 zł

Wyroby Hutnicze

W II kwartale 2016 roku sprzedaż wyrobów i usług związanych z branżą hutniczą wyniosła 4 759 321 zł a marża wartościowa uzyskana z działalności oddziału wyniosła 687 581 zł. Procentowy udział marży w sprzedaży wyniósł 14,45% Ilość sprzedanych ton w II kwartale 2016 roku wyniosła 1524 t.



Analiza wskaźnikowa

Pozycja	2016-06-30	2015-06-30
Przychody ze sprzedaży	29 659 627,00 zł	32 880 222,00 zł
Zysk operacyjny (EBIT)	771 552,00 zł	688 231,00 zł
Zysk netto	402 063,00 zł	224 655,00 zł

Wskaźnik	2016-06-30	2015-06-30
wsk. rentowności netto	1,36%	0,68%
wsk. rentowności operacyjnej	2,60%	2,09%

Pozycja	2016-06-30	2015-06-30
Przychody ze sprzedaży	29 659 627,00 zł	32 880 222,00 zł
Zapasy	3 527 057,00 zł	2 781 711,00 zł
Należności	3 274 721,00 zł	3 510 525,00 zł

Wskaźnik rentowności informuje ile procent sprzedaży stanowi marża zysku po odliczeniu wszystkich kosztów. Wskaźnik w II kwartale 2016 roku wyniósł 1,36 % wskaźnik ten informuje o poprawie rentowności sprzedaży EGH w porównaniu do okresu analogicznego roku 2015

Wskaźnik rentowności sprzedaży informuje iż w II kwartale 2016 z każdych 100 zł przychodu Spółka uzyskała 1,36 zł zysku.

Wskaźnik rentowności działalności operacyjnej (EBITDA) uwzględnia pozostałą działalność operacyjną w ocenie rentowności sprzedaży, pozwalając jednocześnie określić wpływ amortyzacji na płynność finansową (Wysokie odpisy amortyzacyjne mają w przypadku EGH duży wpływ na płynność finansową firmy). Im wyższa wartość tego wskaźnika, tym większa operacyjna efektywność funkcjonowania jednostki, co z kolei wskazuje na istnienie jej znaczącego potencjału rozwojowego.

Wskaźnik obrotu należnościami w dniach informuje, iż w II kwartale 2016 roku obrót należnościami w dniach wyniósł 20 i jest porównywalny z okresem analogicznym roku 2015.

Z analizy wskaźnika rotacji zapasów wynika że w II kwartale 2016 roku przeciętny czas trwania jednego cyklu obrotowego zapasów wyniósł 21 dni.

Średni czas obrotu zapasami i należnościami na wskazanym poziomie oznacza brak zatorów płatniczych oraz zalegających zapasów.

Wskaźnik zadłużenia ogólnego 0,45 informuje, że spółka reguluje płynnie swoje zobowiązania, zaprezentowany wskaźnik wykazuje tendencję malejącą w stosunku do okresu analogicznego roku 2016.

Natomiast wskaźnik pokrycia zobowiązań kapitałem własnym wyniósł 0,55. Wskaźnik poniżej 1 oznacza, że kapitały własne są większe niż zobowiązania obce. Natomiast wartości powyżej 1 oznaczają, że długi przewyższają kapitały spółki, co nie jest jednoznacznie negatywne bowiem zobowiązania obce mogą być skutecznie wykorzystywane w mechanizmie dźwigni finansowej do zwiększenia zysku przedsiębiorstwa. Jednak wyższe wartości tego wskaźnika oznaczają również większe ryzyko utraty płynności gdy np. pogorszy się koniunktura na rynku, w którym działa spółka.

Wskaźnik	2016-06-30	2015-06-30
Obrotu należnościami (dni)	20	19
Obrotu zapasami (dni)	21	15

Pozycja	2016-06-30	2015-06-30
Aktywa ogółem	18 518 838,00 zł	18 112 333,00 zł
Aktywa trwałe	9 701 706,00 zł	9 970 460,00 zł
Aktywa obrotowe	8 817 132,00 zł	8 141 872,00 zł
Kapitał własny	10 095 163,00 zł	9 578 519,00 zł
Zobowiązania ogółem	8 423 675,00 zł	8 533 813,00 zł
Zobowiązania długoterminowe	456 272,00 zł	840 924,00 zł
Zobowiązania krótkoterminowe	7 296 190,00 zł	6 856 016,00 zł

Wskaźnik	2016-06-30	2015-06-30
wsk. zadłużenia ogólnego	0,45	0,47
wsk. pokrycia zobowiązań kapitałem własnym	0,55	0,53

Pozycja	2016-06-30	2015-06-30
Aktywa obrotowe	8 817 132,00 zł	8 141 872,00 zł
Inwestycje krótkoterminowe	1 883 630,00 zł	1 693 048,00 zł
Zobowiązania krótkoterminowe	7 296 190,00 zł	6 856 016,00 zł

Wskaźnik	2016-06-30	2015-06-30
wsk. bieżącej płynności	1,21	1,19
wsk. płynności I stopnia (wypłacalności)	0,26	0,25

Wskaźnik bieżącej płynności wyniósł 1,21 wskazując że majątek obrotowy w postaci należności towarów oraz gotówki w II kwartale 2016 jest większy od zobowiązań bieżących Spółki.

Wskaźnik płynności natychmiastowej wyniósł 0,26 co wskazuje na potencjał aktywów w postaci zapasów, gotówki i wymagalnych należności.

O dobrej płynności firmy świadczy taki stan, gdy wartość majątku obrotowego jest wyższa od wielkości zobowiązań bieżących, a więc gdy wartość tego wskaźnika jest wyższa od 1. Doświadczenia praktyczne wskazują, że wartość wskaźnika bieżącej płynności w większości wypadków powinna mieścić się w przedziale od 1,2 do 2,0.

Informacje dotyczące działań

BLACHY

W II kwartale 2016 roku sprzedaż wyrobów i usług związanych z branżą hutniczą wyniosła 4,759 mln zł co wypracowało marżę w wysokości 0,688 mln zł stanowiącą 14,45% całości przychodu.

Kwartał ten w stosunku do pierwszego kwartału tego roku charakteryzował się zwiększonymi przychodami o 35% oraz wypracowaną marżą wyższą o 75%. Porównując miniony kwartał do II kwartału 2015 roku należy zauważyć wzrost przychodów o 12% oraz uzyskanych marż o 43%.

Analiza struktury sprzedaży poszczególnych asortymentów pokazuje, iż odnotowano oczekiwany wzrost zapotrzebowania na produkty z blach powlekanych. Przyczyniło się to do zwiększenia sprzedaży elementów giętych których sprzedaż osiągnęła kwotę 0,972mln zł i pozwoliła na uzyskanie 0,21 mln zł marży. W stosunku do ubiegłego roku uzyskany wzrost wyniósł odpowiednio 173% i 132%.

Poziom wypracowanych marż w II kwartale pozwolił na zrealizowanie założonego planu na pierwsze półrocze 2016 roku. W III kwartale liczymy na utrzymanie sprzedaży na poziomie pozwalającym na realizację postawionego przez Zarząd planu. Wpływ na jego realizację będzie miała jednak w dużej mierze sytuacja gospodarcza i rynkowa która przekłada się bezpośrednio między innymi na kursy walut i ceny zakupów oraz dostępność wyrobów hutniczych.

PALIWA

W drugim kwartale została przyjęta bardzo ważna ustawa, a mianowicie tzw. pakiet paliwowy, który ma „uszczelnić” pobór VAT w obrocie paliwami. Po wejściu w życie nowych przepisów trzeba będzie zapłacić podatek VAT w przypadku wewnątrzwspólnotowego nabycia paliwa, w ciągu 5 dni od momentu sprowadzenia go do Polski.

Pakiet ma uszczelnić pobór VAT przy tzw. wewnątrzwspólnotowych nabycia paliwa i uszczelnić koncesjonowanie obrotu paliwami z zagranicą. Tak zwany pakiet paliwowy (nowelizacje ustaw o VAT i akcyzie, Prawa energetycznego oraz ustawy o zapasach paliw) jest elementem przygotowywanego przez resort finansów całościowego pakietu „uszczelniającego” pobór VAT. Cała „branża paliwowa” przyjęła powyższą ustawę bardzo pozytywnie, gdyż powinna ona wyeliminować z rynku tzw. „szarą strefę”, z którą firmy działające legalnie nie są w stanie konkurować.

Szara strefa w obrocie paliwami płynnymi szacowana jest na kilkanaście procent, a straty budżetu państwa na co najmniej 2,5 mld zł rocznie. W 2015 r. nieprawidłowości w podatku VAT w obrocie paliwami, stwierdzone przez kontrolę skarbową, wyniosły 5,8 mld zł. Oszustwa w podatku VAT w obrocie paliwami to główny problem rzetelnych producentów i dystrybutorów paliw, którzy odnotowują straty spowodowane nieuczciwą konkurencją ze strony firm działających w szarej strefie. Nowe rozwiązania zdecydowanie ograniczą możliwość dokonywania oszustw podatkowych w obrocie wewnątrzwspólnotowym i przyczynią się do zwiększenia legalnej sprzedaży paliw oraz bezpieczeństwa ich nabywców.

Suma sprzedaży w drugim kwartale 2016 roku w Zakładzie Dystrybucji Produktów Naftowych wyniosła łącznie 21,37 mln PLN z czego sprzedaż paliw wyniosła 20,80 mln PLN a sprzedaż technologii i usług 0,57 mln PLN. Marża w tym okresie wyniosła 1,93 mln PLN.

W drugim kwartale nadal trwały prace nad nową aplikacją przeznaczoną dla firm komunalnych oraz firm z branży złomiarskiej. Aplikacje te powinny w znacznym stopniu wspomóc proces zarządzania oraz kontroli w/w przedsiębiorstw. Dodatkowo wprowadzono do oferty w technologii BusBOX multimedialne wyświetlacze informacji pasażerskiej montowane na dworcach i przystankach autobusowych.

Informacje prawne

2016-06-03 10:35:21	bieżący	12/2016	EGH	Korekta Raportu nr 11/2016 Wypłata Dywidendy w Spółce Ekopol Górnośląski Holding SA
2016-06-03 10:02:47	bieżący	11/2016	EGH	Wypłata Dywidendy w Spółce Ekopol Górnośląski Holding SA
2016-06-03 09:55:39	bieżący	10/2016	EGH	Uchwały podjęte na ZWZA Spółki Ekopol Górnośląski Holding SA w dniu 02-06-2016
2016-05-11 09:43:05	bieżący	8/2016	EGH	Zmiana terminu prezentacji Raportu Roczego za 2015 rok
2016-05-10 08:23:22	bieżący	7/2016	EGH	Korekta raportu bieżącego nr 6 z dnia 06-05-2016
2016-05-06 13:51:25	bieżący	6/2016	EGH	Ogłoszenie o zwołaniu Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy na dzień 2 czerwca 2016 r.
2016-04-19 08:33:02	bieżący	3/2016	EGH	Zmiana daty publikacji raportu rocznego za 2015
2016-04-29 10:42:13	kwartalny	5/2016	EGH	Korekta Raportu za I kwartał 2016 str 38-39
2016-04-29 07:47:31	kwartalny	4/2016	EGH	Raport za I Q 2016



Ekopol Górnośląski Holding SA

spółka notowana na
NEW connect
Raport Rynku Kapturowego

PIEKARY ŚLĄSKIE 28-07-2016

OŚWIADCZENIE ZARZĄDU SPÓŁKI

EKOPOŁ GÓRNOŚLĄSKI HOLDING SA

Spółka Ekopol Górnośląski Holding SA oświadcza, że nie publikowała prognoz na lata następne.

Miroslaw Szczepiowski
WICEPRZEŚS. ZARZĄDU

Andrzej S. Piecuch
PREZES ZARZĄDU



Ekopol Górnośląski Holding SA

PIEKARY ŚLĄSKIE 28-07-2016

OŚWIADCZENIE ZARZĄDU SPÓŁKI

EKOPOL GÓRNOŚLĄSKI HOLDING SA

Oświadczamy, że Spółka Ekopol Górnośląski Holding SA nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego zgodnie z art. 58 pkt. 1 Ustawy o Rachunkowości.

Mirosław Szarzyński
WICEPRZESZ ZARZĄDU

Andrzej S. Piecuch
PRZESZ ZARZĄDU



Ekopol Górnośląski Holding SA

PIEKARY ŚLĄSKIE 28-07-2016

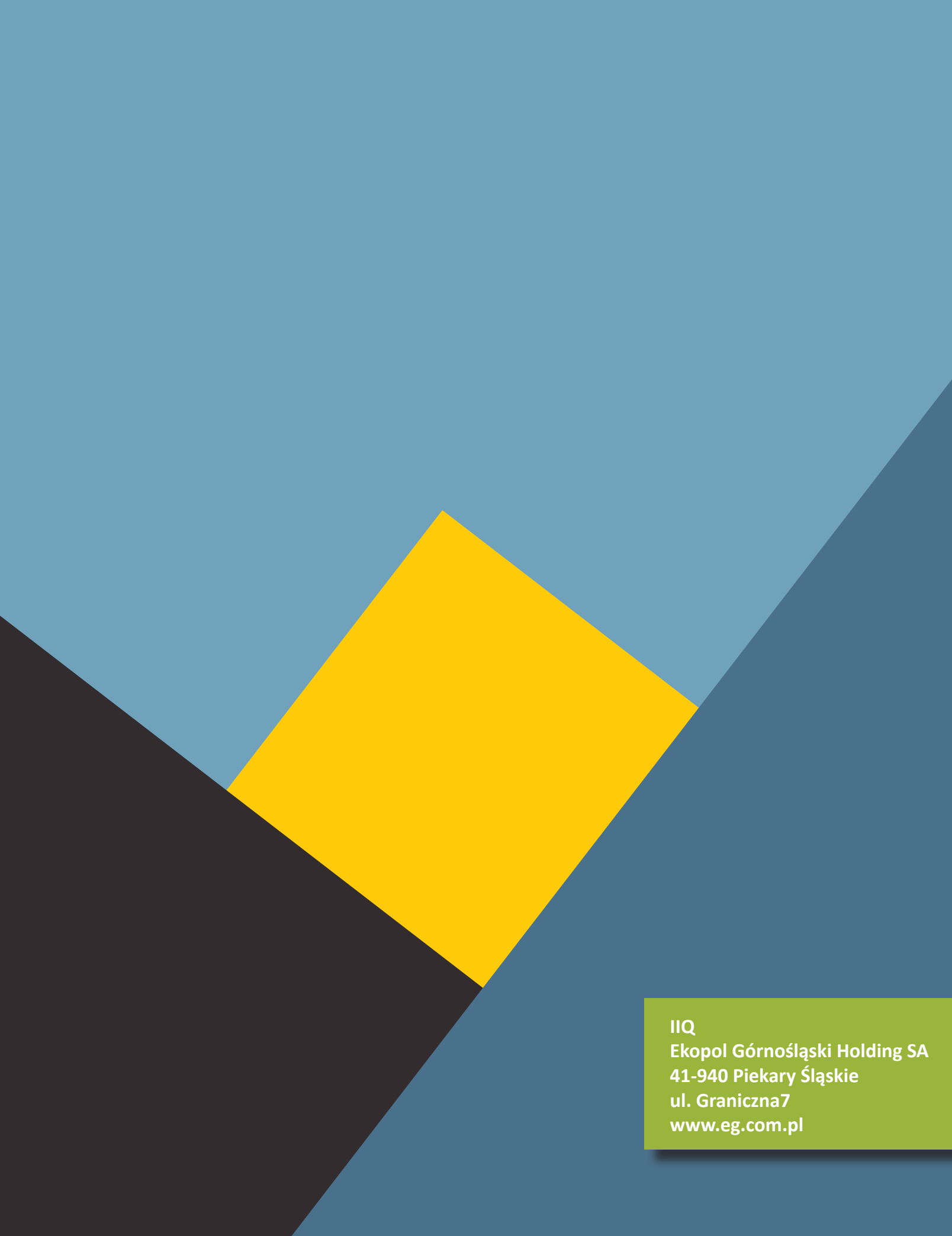
OŚWIADCZENIE ZARZĄDU SPÓŁKI

EKOPOL GÓRNOŚLĄSKI HOLDING SA

Zarząd oświadcza, iż zgodnie z posiadaną wiedzą w sprawdzaniu finansowym Spółki Ekopol Górnośląski Holding SA wraz z informacją dodatkową zostały ujawnione wszystkie i informacje, które mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej finansowej oraz wynik finansowy jednostki oraz że sprawozdanie Ekopolu Górnośląskiego Holding SA zawiera prawdziwy obraz sytuacji Spółki uwzględniający opis podstawowych zagrożeń i ryzyka.

Mirosław Szarzyński
WICEPRZESZ ZARZĄDU

Andrzej S. Piecuch
PRZESZ ZARZĄDU



IIQ
Ekopol Górnośląski Holding SA
41-940 Piekary Śląskie
ul. Graniczna7
www.eg.com.pl